
Hyllinge-Menstrup
Kraftvarmeværker A.m.b.a.

Årsrapport for 2012/13

CVR-nr. 19 29 47 49

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på kraftvarmevær-
kernes ordinære generalfor-
samling, den / 2013

Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for året 1. juli 2012 – 30. juni 2013	11
Balance 30. juni	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 – 30. juni 2013 for Hyllinge-Menstrup Kraftvarmeværker A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset varmeforsyningsloven.

Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2012/13.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hyllinge, den 25. september 2013

Bestyrelse

Helge Christensen
Formand

Jens Henrik Jensen
næstformand

Marianne Nielsen
kasserer

Elmer Jacobsen

Hans-Erik Poulsen

Dusan Jovanovic

Alexander Skagge Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til forbrugerne i Hyllinge-Menstrup Kraftvarmeværker A.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hyllinge-Menstrup Kraftvarmeværker A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2012 – 30. juni 2013, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 – 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 25. september 2013
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Arne Frandsen
statsautoriseret revisor

Morten K. Nielsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hyllinge-Menstrup Kraftvarmeværker A.m.b.a.
Smedevangen 4, Hyllinge
4700 Næstved

Telefon: 55 44 45 10

Telefax: 55 44 45 20

CVR-nr: 19 29 47 49

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

17. regnskabsår

Hjemstedskommune: Næstved

Bestyrelse

Helge Christensen, formand
Jens Henrik Jensen, næstformand
Marianne Nielsen, kasserer
Elmer Jacobsen
Hans-Erik Poulsen
Dusan Jovanovic
Alexander Skagge Pedersen

Daglig ledelse

Erik Lundsgaard, driftsleder

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Toldbuen 1
4700 Næstved

Bank

Sparekassen Sjælland
Brogade 9
4700 Næstved

Jyske Bank
Østergade 2
4700 Næstved

Spar Nord
Farimagsvvej 8
4700 Næstved

Ledelsesberetning

Regnskabsårets drift

Resultatmæssigt har regnskabsåret vist et tilfredsstillende resultat, således at der er en positiv afvigelse i forhold til budgettet, og der bliver dermed et overskud, som skal overføres til kommende år til indregning i varmepriserne. Dog bemærkes, at der ikke er hensat til beløb til tab på debitorer.

Året har været præget af en hel del aktivitet, blandt andet har der været motorrenovering i Hyllinge og desuden har der været ført forskellige forhandlinger om muligt samarbejde med Næstved Varmeværk. Herudover er der også foretaget beregninger med henblik på at nedsætte varmepriserne ved at investere i andre energiformer end produktion af varme via de nuværende gaskedler.

Der har været afholdt informationsmøde samt ekstraordinær generalforsamling om investeringer i pillefyr eller solenergi samt mulig fusion med Næstved Varmeværk.

Året har desuden været skæmmet af, at et antal forbrugere ikke betaler varmeafgift og i stedet har meddelt, at de deponerer varmebetalingen. Der har været retssag i maj måned og varmekærerne vandt sagen, men denne er blevet anket til landsretten. Det giver en række likviditetsmæssige udfordringer fordi indtægten skal indregnes i varmekærnernes regnskab uden at likviditeten indgår. Det betyder således, at der på regnskabsafslutningstidspunktet er et tilgodehavende hos disse forbrugere på over DKK 300.000 kr. Herudover er andre debitorer som ikke endeligt er afskrevet endnu, men hvor der er væsentlig risiko for at disse beløb ikke indgår. Således er der pr. 30/6 2013 i alt tilgodehavender på ca. DKK 600.000 med tabsrisiko, men efter varmforsyningsloven har man ikke ret til at indregne disse mulige tab i varmepriserne før det er endeligt konstateret i form af en insolventserklæring, konkurser eller lignende. Således må vi først afskrive et tilgodehavende, når en advokat har erklæret, at det er umuligt at inddrive fordringen.

Disse dårlige betalere og retssagen har brugt meget af bestyrelsens tid og energi i det seneste år.

Varmepriser

Når man analyserer på, hvad varmeprisen er og sammenligner sig med andre, så er det kutyme, at det beregnes, hvad varmeprisen er for et standard parcelhus som fastsættes til 130 m². Med udgangspunkt i de varmepriser, der har været opkrævet i de seneste 5 år har vi beregnet, at varmeprisen for et sådant hus har udviklet sig således igennem de seneste 5 år:

<u>2008/09</u>	<u>2009/10</u>	<u>2010/11</u>	<u>2011/12</u>	<u>2012/13</u>
<u>29.097</u>	<u>29.820</u>	<u>25.281</u>	<u>25.588</u>	<u>25.588</u>

<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Gennemsnitlig pris for 130 m²
parcelhus ifølge notat Dansk
Fjernvarmes hjemmeside

<u>15.285</u>	<u>14.875</u>	<u>14.666</u>	<u>15.464</u>	<u>15.898</u>
---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Ledelsesberetning

Efterfølgende begivenheder

Der arbejdes med projektforslag om pillefyr i Hyllinge og i Menstrup, og samtidig er der forhandlinger om fusion med Næstved Varmeværk. Fusionen med Næstved Varmeværk kan kun blive til noget, såfremt der opføres et flisværk på Maglemølle i Næstved og der anlægges varmeledninger til Hyllinge og Menstrup.

Senest har Næstved Byråd på et møde den 10/9 2013 behandlet forslag om etablering af flisværk på Maglemølle. Indstillingen i byrådet er positiv, men der mangler nu en række detailprojekteringer, ligesom de endelige beregninger selvsagt ikke foreligger. Situationen er den, at de udgifter der vil være forbundet med at anlægge varmeledninger til Hyllinge og Menstrup skal betales af os som modtager varmen. Det er således, at de tiltag der gøres for at Næstved Varmeværk kan forsyne os med varme ikke må medføre, at varmepriserne til de nuværende forbrugere i Næstved Varmeværk stiger.

Vi er nødt til at arbejde videre med projektering af pillefyr sideløbende med undersøgelserne om fusion med Næstved Varmeværk.

Der er en række detaljer, som skal falde på plads før en fusion kan finde sted, og det er ikke muligt at redegøre nærmere for dette i denne beretning, men vi håber, at der findes en fornuftig løsning med en fusion med Næstved Varmeværk.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Med henvisning til Lov om Elforsyning er årsrapporten aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A med enkelte flere oplysninger samt med tilpasninger efter varmforsyningsloven og afskrivningsbekendtgørelsen til denne lov.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til. Ikke indregnede skatteaktiver oplyses i en note.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af el og varme m.v. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder de direkte og indirekte omkostninger vedrørende produktionen, herunder gager, der er afholdt for at opnå årets nettoomsætning. Endvidere indeholder posten periodisk hensættelse til vedligeholdelse af anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til det administrative personale, bestyrelse, kontorlokaler, kontorumkostninger mv.

Afskrivninger

Afskrivninger er anført som særskilt regnskabspost i resultatopgørelsen.

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder indtægter henholdsvis omkostninger af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt indekstillaeg på anlægslån og kurs- tab ved låneomlægning.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde, bygninger, ledningsnet, husinstallationer, maskiner samt driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger og modtagne tilslutningsafgifter.

De i årets løb idriftsatte anlægsudgifter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Regnskabspraksis

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring. Der indregnes ikke renter.

Kurstab ved optagelse og forlængelse af lån omkostningsføres under finansielle udgifter. Aktiveret kurstab fra tidligere år blev sidste år restafskrevet i forbindelse med indfrielse af lånet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles over aktivernes forventede brugstid. Brugstiden fastsættes af samme længde som afdragsprofilen på de lån, der er hjemtaget for at finansiere den enkelte investering.

Ikke belånte investeringer afskrives med varierende procenter over brugstiden.

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes ved henholdsvis ibrugtagelse, og når afdrag på underliggende lån påbegyndes.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indtægtsføres eller omkostningsføres under "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, som består af andelsbevis, måles til anskaffelsessum.

Værdipapirer

Værdipapirer, som består af børsnoterede obligationer, måles til fondsbørsens salgsværdi på balancen dagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi.

Egenkapital

Kapitalindskud fra Næstved Kommune er tidligere indregnet i varmepriserne efter varmeforsyningsloven. Der knytter sig særlige vilkår for de øvrige andelshaveres eventuelle køb af Næstved Kommunes ejerindskud.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter optaget efter 1. juli 2002 indregnes til kostprisen på optagelsestidspunktet. Kurstab på indfrieede lån er omkostningsført.

Regnskabspraksis

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Overført resultat til indregning i kommende års priser

Selskabet er omfattet af varmforsyningsloven, hvoraf det fremgår, at under- og overskud skal indregnes i det kommende års priser. Årets resultat overføres som følge heraf ikke til egenkapitalen, men optages som henholdsvis tilgodehavende/ gæld ved forbrugerne tillagt overførsler fra tidligere år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2012/13	2011/12
Varmebidrag m.m.	2	4.997.421	4.747.400
Salg af el m.m.	3	3.295.220	2.910.317
Nettoomsætning		8.292.641	7.657.717
Variable produktionsomkostninger	4	-5.227.694	-5.510.961
Øvrige produktionsomkostninger	5	-1.038.566	-704.739
Produktionsomkostninger		-6.266.260	-6.215.700
Bruttoresultat		2.026.381	1.442.017
Administrationsomkostninger	6	-159.191	-536.373
Resultat af ordinær primær drift før afskrivninger		1.867.190	905.644
Afskrivninger	7	-626.266	-1.001.371
Resultat før finansielle poster		1.240.924	-95.727
Finansielle indtægter	8	32.405	61.431
Finansielle udgifter	9	-169.141	-558.649
Resultat før skat		1.104.188	-592.945
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		1.104.188	-592.945
Korrektion overført fra sidste år		0	347.298
Overført fra sidste år		514.058	759.705
		1.618.246	514.058
Resultatdisponering			
Årets resultat foreslås:			
Overført til næste års varmepriser i.h.t. VFL		1.618.246	514.058

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2013	2012
Ikke idriftsatte anlæg		23.000	0
Anlæg og ledningsnet m.m.	10	5.194.658	5.820.924
Materielle anlægsaktiver		5.217.658	5.820.924
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.000	1.000
Finansielle anlægsaktiver		1.000	1.000
Anlægsaktiver		5.218.658	5.821.924
Tilgodehavende hos forbrugere	11	1.067.081	360.044
Tilgodehavende el-salg m.v.		275.041	282.655
Tilgodehavende moms		232.481	72.017
Tilgodehavender		1.574.603	714.716
Værdipapirer		0	767.771
Likvide beholdninger		781.685	913.925
Omsætningsaktiver		2.356.288	2.396.412
Aktiver		7.574.946	8.218.336

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2013	2012
Egenkapital	12	0	0
Hensættelser	13	210.000	1.155.000
Hensatte forpligtelser		210.000	1.155.000
KommuneKredit		4.158.714	4.677.951
Langfristede gældsforpligtelser	14	4.158.714	4.677.951
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	14	519.237	502.320
Gæld til forbrugere		84.688	296.282
Kreditorer		979.380	1.067.227
Igangværende nyttilslutninger	15	403	403
Anden gæld	16	4.278	5.095
Overført resultat til indregning i kommende års priser		1.618.246	514.058
Kortfristede gældsforpligtelser		3.206.232	2.385.385
Gældsforpligtelser		7.364.946	7.063.336
Passiver		7.574.946	8.218.336
Medarbejderforhold	17		
Eventualforpligtelser	18		
Nærtstående parter	19		

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed ved indregning og måling

Værdiansættelsen af selskabets tilgodehavender er usikker, idet der i tilgodehavender indgår i alt ca. DKK 600.000, hvorpå der er forøget tabsrisiko. Tabsrisikoen skyldes retssager med enkelte forbrugere samt inkassosager.

	2012/13	2011/12
2 Varmebidrag		
Forbrugsbidrag, 3.733 Mwh á kr. 700,00	2.613.258	2.362.277
Arealbidrag, 38.831 m ² á kr. 60,00	2.329.836	2.330.796
Konverteringsbidrag	54.327	54.327
	4.997.421	4.747.400

3 Salg af el

Leveret fri elmarked 3.890.891 kwh	2.157.344	2.583.103
	2.157.344	2.583.103
Co2 kompensation	161.551	0
Co2 kompensation tidligere år	665.054	0
Statstilskud	311.271	327.214
	3.295.220	2.910.317

4 Variable produktionsomkostninger

Køb af naturgas til varmeproduktion (498.966 m ³)	2.502.261	3.249.326
Køb af naturgas til elproduktion (538.385 m ³) efter rabatter	2.699.943	2.218.488
Abonnement m.v.	25.490	43.147
	5.227.694	5.510.961

Noter til årsrapporten

	2012/13	2011/12
5 Øvrige produktionsomkostninger		
Ei	116.560	62.537
Varme	20.686	17.874
Motorolie og olieanalyse	26.447	34.177
Driftsleder, fremmed arbejde	276.044	285.572
Lønninger, driftspersonale	5.491	7.993
Kørselsgodtgørelse	457	563
Vedligeholdelse produktionsanlæg	1.199.160	2.254
Anvendt hensættelse til serviceeftersyn	-685.763	0
Tilbageført for meget hensat til serviceeftersyn	-364.237	-256.296
Årets hensættelse til serviceeftersyn	105.000	0
Vedligeholdelse ledningsnet og målere	755	12.060
Vedligeholdelse og køb af målere m.v.	200	7.383
Vedligeholdelse af bygninger og SRO-anlæg	5.450	8.132
Forsikringer	114.437	120.020
Kemikalier og hjælpemidler	0	11.552
Telefon	19.199	16.711
Vand- og afledningsafgift	2.594	29.401
Serviceaftaler	137.951	220.531
Lukkeomkostninger hos forbrugere	0	-1.125
Energibesparelser	0	47.099
Diverse driftsudgifter	58.135	78.301
	1.038.566	704.739
6 Administrationsomkostninger		
Bestyrelseshonorar	41.244	40.494
Frikøb af bestyrelsesmedlemmer	3.350	3.422
Løn til administration	63.731	62.805
Lønrefusion	-8.055	-7.349
Refusion Hyllinge Vandværk	-21.555	-11.906
Kørselsgodtgørelse	11.724	12.332
Generalforsamling	15.018	7.379
Kontingenter	7.104	27.406
Advokat m.m.	78.748	32.877
Revision og regnskabsassistance	68.200	43.200
Ekstern økonomisk bistand	125.300	89.150
Afsat for meget rådgivning 2011/12	-9.900	28.000
DFDK bistand	21.840	25.399
Småanskaffelser	796	0
Tab på debitorer	281.251	157.509
Tilbageført tab på debitorer	-537.388	0
Diverse administrationsomkostninger	17.783	25.655
	159.191	536.373

Noter til årsrapporten

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
7 Afskrivninger		
Afskrivninger anlæg og ledningsnet m.m., jf. note 9	626.266	1.001.371
	<u>626.266</u>	<u>1.001.371</u>
8 Finansielle indtægter		
Renteindtægter pengeinstitutter	11.254	20.561
Renteindtægter obligationer	17.432	21.722
Renteindtægter og gebyrer debitorer m.m.	3.719	3.988
Kursregulering obligationer	0	15.160
	<u>32.405</u>	<u>61.431</u>
9 Finansielle udgifter		
Renter Kommunekredit	168.861	185.228
Kurstab omlægning af lån	0	373.421
Kursregulering obligationer	280	0
	<u>169.141</u>	<u>558.649</u>

Noter til årsrapporten

10 Anlæg og ledningsnet m.m.

	Grunde	Dyphøjer	Ledningsnet	Husinstalle- tioner	Målekitter	Driftsmøder og SRO-anlæg	Korstab	I alt
Anskaffelsessum 1 juli	89.551	1.889.878	11.133.544	6.521.735	13.557.500	614.302	335.528	34.121.638
Korrektion primo	0	0	0	0	0	0	0	0
Årets tilgang	0	0	0	0	0	0	0	0
Årets afgang	0	0	0	0	0	0	0	0
Anskaffelsessum 30 juni	89.551	1.889.878	11.133.544	6.521.735	13.557.500	614.302	335.528	34.121.638
Tilståningsafgifter 1 juli	0	0	10.000	0	0	0	0	10.000
Årets tilståningsafgifter	0	0	0	0	0	0	0	0
Tilståningsafgifter 30 juni	0	0	10.000	0	0	0	0	10.000
Hedskrivninger 1 juli	38.837	588.176	3.447.015	1.203.151	2.474.106	101.646	-139.469	7.723.482
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0	0
Hedskrivninger 30 juni	38.837	588.176	3.447.015	1.203.151	2.474.106	101.646	-139.469	7.723.482
Afskrivninger 1 juli	0	992.762	5.254.640	4.803.284	8.934.066	307.703	474.997	20.567.452
Korrektion primo	0	0	0	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	0	208.014	110.702	93.239	152.921	83.360	0	635.266
Afskrivninger 30 juni	0	1.198.776	5.365.342	4.896.523	9.086.987	371.093	474.997	21.193.718
Bogført værdi 30. juni	30.714	92.728	2.311.187	822.881	1.996.487	143.653	0	6.196.888

Noter til årsrapporten

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
11 Tilgodehavende hos forbrugere		
Tilgodehavende hos forbrugere (inkl. tidligere forbrugere)	<u>1.067.081</u>	<u>360.044</u>

12 Egenkapital

Varmerørket har fået DKK 3.000.000 i kapitalindsud fra Næstved Kommune den 22. maj 2001. Næstved Kommune betragter dette beløb som ansvarlig ejerkapital, men efter Varmeforsyningsloven er beløbet i tidligere år indregnet i varmepriserne.

Næstved Kommune har en forventning om, at kraftvarmeverkernes forbrugere køber kommunens ejerandel, når varmeprisen er konkurrencedygtig og økonomien tillader det.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
13 Hensatte forpligtelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af produktionsanlæg 1. juli	1.155.000	1.411.296
Årets hensættelse	105.000	0
Tilbageførte ikke brugte hensættelser	-1.050.000	-256.296
	<u>210.000</u>	<u>1.155.000</u>
Menstrup motorrenovering 60.000 timer, 75% af 1.400.000	0	1.050.000
Hyllinge motorrenovering 30.000 timer, 40% af 525.000	210.000	105.000
	<u>210.000</u>	<u>1.155.000</u>

Noter til årsrapporten

14 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	2013	2012
KommuneKredit		
Efter 5 år	1.900.902	2.493.703
Mellem 1 og 5 år	2.257.812	2.184.248
Langfristet del	4.158.714	4.677.951
Kortfristet del, indenfor 1 år	519.237	502.320
	4.677.951	5.180.271

15 Igangværende nyttilslutninger

Indbetalte tilslutningsafgifter	366.427	366.427
Foreløbig afholdte udgifter til nyttilslutninger	-366.024	-366.024
	403	403

16 Anden gæld

A-skat og AM-bidrag	4.278	5.095
	4.278	5.095

Noter til årsrapporten

	2012/13	2011/12
17 Medarbejderforhold		
Lønninger	113.816	114.714
Lønrefusion	-8.055	-7.349
	105.761	107.365
Lønninger er omkostningsført under følgende poster:		
Øvrige produktionsomkostninger	5.491	7.993
Administrationsomkostninger	100.270	106.721
	105.761	114.714
Heraf udgør vederlag til bestyrelse	44.594	43.916
Antal personer selskabet har udbetalt vederlag til	3	3

18 Eventualforpligtelser

Der verserer retssager mellem selskabet og enkelte forbrugere om forblivespligt herunder afregning samt betaling af arealbidrag.

Det forventes, at selskabet har en udskudt skatteforpligtelse vedrørende materielle anlægsaktiver og gældsforpligtelser. Den udskudte skatteforpligtelse er beregnet til ca. T.DKK 75. Beløbet er ikke indregnet i balancen.

19 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Helge Christensen, Markmandsvej 3, Hyllinge
Jens Henrik Jensen, Menstrup Bygade 51, Menstrup
Marianne Nielsen, Menstrupvænge 14, Menstrup
Hans-Erik Poulsen, Anlægsvej 8, Hyllinge
Dusan Jovanovic, Åderupvej 151, 1. tv., Næstved
Eimer Jacobsen, Langtoftevej 25, Agerup
Alexander Skagge Pedersen, Menstrup Bygade 54, Menstrup

Grundlag

Bestyrelsesformand
Næstformand
Kasserer
Bestyrelsesmedlem
Bestyrelsesmedlem
Bestyrelsesmedlem
Bestyrelsesmedlem

Transaktioner

Der har ikke i årets løb udover normalt ledelsesvederlag været gennemført transaktioner med bestyrelse, ledende medarbejdere eller øvrige nærtstående parter.